

議會審定

機關編號

03-031

# 高雄市殯葬管理處

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

# 單位預算

主辦會計人員

機關長官

# 高雄市殯葬管理處

## 預算總說明

中華民國 106 年度

### 壹、現行法定職掌

#### 一、機關主要職掌

- (一)本所係 68 年 7 月 1 日本市改制直轄市後奉高雄市政府 68.7.1. 高市府人一字第 205 號函核准成立。
- (二)民國 59 年 10 月奉准成立殯儀館，設於十全路，隸屬於市政府並受社會局監督，於 63 年業務達到飽和點，市政府遂於同年 8 月擬訂擴建殯儀計畫，欲徵購毗鄰殯儀館之三公頃民地使用，惟用地變更問題而擱置，至 68 年 2 月始奉准另行擇定在本市三民區覆鼎金山麓興建，新建殯葬管理所於 71 年 4 月 5 日正式落成啟用。
- (三)配合組織調整，自民國 92 年 1 月 1 日起改隸民政局主管。
- (四)民國 99 年 7 月 28 日機關組織修編，更名為「高雄市殯葬管理處」。

#### 二、內部分層業務

本處設下列館、課、室分掌有關事項：

第一殯儀館：(一)辦理殯儀、火化場業務，並協助民眾處理一般殯儀服務。

- (二)協調民間殯葬禮儀社團服務事項。
- (三)舉辦聯合奠祭，倡行國民禮儀範例之葬禮儀式。
- (四)殯儀服務資訊化及其他殯葬禮儀服務事項。

第二殯儀館：為仁武、大社及橋頭之三分館，辦理協助民眾處理一般殯儀服務業務等。

綜合企劃課：(一)私立殯葬設施之申請設置之審核。

- (二)公立殯葬設施之規劃及設置。
- (三)相關殯葬自治法規之擬(制)定。

殯葬禮儀課：(一)殯葬服務業之設立、經營許可、輔導管理、評鑑及獎勵。

- (二)違法從事殯葬服務業及殯葬行為之處理。
- (三)違法設置、擴充、增建或經營殯葬設施之取締及處理。
- (四)殯葬消費資訊之提供及消費者申訴之處理。

墓政管理課：(一)辦理公墓及骨灰骸寄放之管理使用、墓籍及骨灰罐寄存資料之建立。

- (二)墳墓起掘修繕之核准、埋葬許可證之核發、樹灑葬申請作業及墳墓遷葬公告作業。
- (三)公立公墓內違規設置墳墓之取締及非公墓地濫葬墳墓拆遷工作。
- (四)推廣多元環保之葬法。

秘書室：(一)行政革新、研究發展管制與考核及法制業務。

- (二)營繕、採購及招標事項。
- (三)財產管理與清理等事項。
- (四)文書、事務、出納、檔案管理、印信典守及不屬殯儀管理與其他各課事項。
- (五)資訊設備管理與維護。

# 高雄市殯葬管理處

## 預算總說明

中華民國 106 年度

- 政 風 室：依法辦理各項政風事項。
- 會 計 室：依法辦理歲計、會計及統計事項。
- 人 事 室：依法辦理人事管理事項。

### 貳、前年度及上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

#### 一、前年度計畫實施成果及決算辦理概況：

- (一)歲入部分：前年度歲入預算數 3 億 9,575 萬 8 千元，決算數 4 億 713 萬 9 千元，超收數 1,138 萬 1 千元，達成率 102.88%。
- (二)歲出部分：前年度歲出預算數 3 億 9,283 萬 1 千元，決算數 3 億 7,248 萬 7 千元，賸餘數 2,034 萬 4 千元，執行率達 94.82%。

#### 二、上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

- (一)歲入部分：上年度歲入預算數 4 億 5,574 萬 1 千元，截至 105 年 6 月底止實收累計數 2 億 6,231 萬元，其餘預計可按計畫完成。
- (二)歲出部分：上年度歲出預算數 5 億 8,547 萬 7 千元，截至 105 年 6 月底止實支累計數 2 億 4,935 萬 5 千元，各項計畫預計於年度結束前達成進度。

### 參、本年度施政（業務及工作）計畫重點及預算提要：

#### 一、本年度計畫重點：

- (一)強化殯葬服務業管理。
- (二)積極更新爐具，改善空氣污染。
- (三)進行墓地遷葬及公墓更新。
- (四)廣續推動多元葬法。

#### 二、本年度預算提要及成本估計：

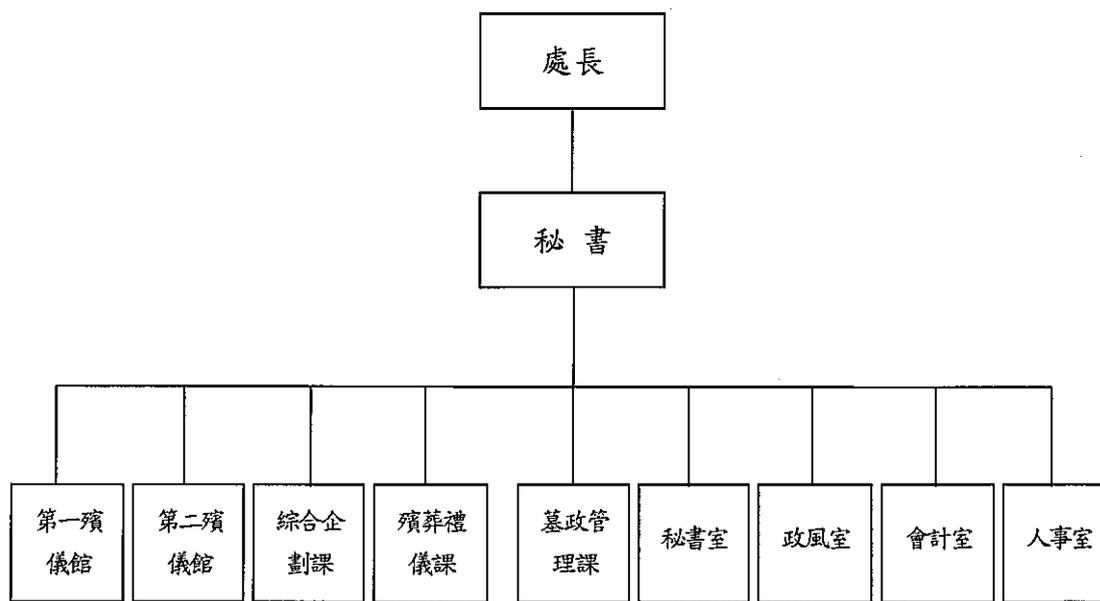
- (一)歲入預算編列 4 億 6,287 萬 4 千元：罰款及賠償收入 160 萬元、規費收入 4 億 6,000 萬 9 千元、財產收入 116 萬 5 千元、其他收入 10 萬元。
- (二)歲出預算編列 3 億 6,112 萬 2 千元：一般行政 1 億 3,771 萬 8 千元，殯葬業務 2 億 2,340 萬 4 千元。

# 高雄市殯葬管理處

## 預算總說明

中華民國 106 年度

組織系統圖



高雄市殯葬管理處

預算總說明

中華民國106年度

員額編制表

類別	法定編制員額	本年度預算員額	上年度預算員額	與上年度預算員額比較增減
民意代表	0	0	0	0
職員	54	50	50	0
警員	0	0	0	0
消防人員	0	0	0	0
技工	15	15	15	0
駕駛	1	1	1	0
工友	20	20	20	0

# 高雄市殯葬管理處

## 歲入來源別預算表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明及法令依據	
款	項	目	節						名稱及編號
				合計	462,874	455,741	407,139	7,133	
				經常門合計	462,874	455,741	405,888	7,133	
02				03000000000 罰款及賠償收入	1,600	1,300	1,765	300	
	037			03030310000 高雄市殯葬管理處	1,600	1,300	1,765	300	
		01		03030310100 罰金罰鍰及怠金	1,600	1,300	1,765	300	
			01	03030310101 罰金罰鍰	1,600	1,300	1,765	300	1.違反殯葬管理條例行政罰鍰1,000千元。 2.採購案件之罰款600千元。
03				04000000000 規費收入	460,009	453,500	400,757	6,509	
	044			04030310000 高雄市殯葬管理處	460,009	453,500	400,757	6,509	
		01		04030310200 使用規費收入	460,009	453,500	400,757	6,509	
			01	04030310204 資料使用費	9	9	3	-	-採購招標出售圖說之工本費。
			02	04030310213 場地設施使用費	460,000	453,491	400,754	6,509	1.第一殯儀館及第二殯儀館之殯儀禮廳等使用規費40,000千元。 2.申請使用火化場火規費60,000千元。 3.各公墓及納骨塔供喪家存放骨(灰)罈使用規費360,000千元。
04				06000000000 財產收入	1,165	841	2,235	324	
	043			06030310000 高雄市殯葬管理處	1,165	841	2,235	324	
		01		06030310100 財產孳息	1,155	831	2,177	324	
			01	06030310102 租金收入	1,023	699	2,177	324	收取使用土地租金。
			02	06030310103 權利金	132	132	-	-	-火化場家屬休息室輕食餐飲區域委託營運管理權利金。
		02		06030310500	10	10	58	-	

高雄市殯葬管理處  
歲入來源別預算表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明及法令依據
款	項	目	節					
				廢舊物資售價				
			01	06030310501 廢舊物資售價	10	10	58	- 報廢財產之出售所得。
08				11000000000 其他收入	100	100	1,131	-
	047			11030310000 高雄市殯葬管理處	100	100	1,131	-
		01		11030310200 雜項收入	100	100	1,131	-
			01	11030310210 其他雜項收入	100	100	1,131	- 自動販賣機等收入。
				資本門合計	-	-	1,251	-
01				06000000000 財產收入	-	-	1,251	-
	004			06030310000 高雄市殯葬管理處	-	-	1,251	-
		01		06030310200 財產售價	-	-	1,251	-
			01	06030310202 土地以外不動 產售價	-	-	1,251	-

高雄市殯葬管理處  
歲出機關別預算表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明	
款	項	目	節						名稱及編號
03				0003000000 高雄市政府民政局主管	361,122	585,477	372,487	-224,355	
	002			0003031000 高雄市殯葬管理處	361,122	585,477	372,487	-224,355	
		01		33030310100 一般行政	137,718	138,019	106,630	-301	
			01	33030310101 行政管理	137,718	138,019	106,630	-301	本年度預算數之內容較上年度之比較如下： 1.人員維持費91,426千元，較上年度增列169千元。 2.基本行政工作費46,292千元，較上年度減列業務助理及三節慰問金等經費470千元。
		02		33030311000 殯葬業務	223,404	447,458	265,857	-224,054	
			01	33030311001 火葬殯殮管理	41,391	92,215	117,044	-50,824	本年度預算數41,391千元，較上年度減列火化屍體、環保金爐用油脂及天然氣、火化爐暨空污設備汰換等經費50,824千元。
			02	33030311002 設施企劃管理	10,677	1,673	101,477	9,004	本年度預算數10,677千元，較上年度增列杉林區第四公墓暨納骨塔新建工程等經費9,004千元。
			03	33030311003 殯儀服務管理	369	369	355	-	本年度預算數369千元，係辦理殯儀服務業務經費，與上年度同。
			04	33030311004 多元墓政管理	170,967	353,201	46,981	-182,234	本年度預算數較上年度預算數減列182,234千元，包括： 1.公立納骨塔櫃位及周邊修繕工程20,475千元，較上年度增列2,475千元。 2.公墓、納骨塔及第二殯館現場人力勞務委外4,781千元，較上年度增列403千元。 3.覆鼎金公墓遷葬補助費119,549千元，較上年度減列142,912千元。 4.公墓道路、樹灑葬區檔土牆及納骨塔設施改善工程6,396千元，較上年度減列3,050千元。 5.上年度辦理阿蓮第一公墓遷葬前置作業費及周邊私有墳墓遷葬補償費，預算業已編竣，所列39,000千元如數減列。 6.清明節祭祖為民服務軟體，預算業已編竣，所列150千元如數減列。

# 高雄市殯葬管理處

## 歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國106年度

單位：新臺幣元

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

罰金罰鍰及怠金—罰金罰鍰

來源別子目及細目與編號	03030310101 罰金罰鍰及怠金-罰金罰鍰	承辦單位	殯葬管理處	預算金額	1,600千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 1.違反殯葬管理條例與消費者簽訂生前契約之殯葬服務業之行政罰鍰。 2.違反殯葬管理條例設置墳墓、公墓及骨灰(骸)存放設施之行政罰鍰。 3.年度勞務及財務採購案件逾期違約金。 4.年度工程採購案件逾期罰款。 5.年度採購案違反契約罰款。</p> <p>二、法令依據： 依據「殯葬管理條例」及採購契約規定辦理。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				1,600,000	
03030310101 罰金罰鍰	年	1	1,000,000	1,000,000	違反殯葬管理條例行政罰鍰
	年	1	400,000	400,000	發包採購案件之逾期違約金
	年	1	80,000	80,000	年度工程採購案件逾期罰款
	年	1	120,000	120,000	年度採購案違反契約罰款

# 高雄市殯葬管理處

## 歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國106年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—資料使用費	來源別子目及細目與編號	04030310204 使用規費收入-資料使用費	承辦單位	殯葬管理處	預算金額	9千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容：採購招標出售圖說之工本費。</p> <p>二、法令依據：依據政府採購法施行細則第28-1條辦理。</p>					
	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
	合計				9,000	
	04030310204 資料使用費	年	1	9,000	9,000	採購招標圖說工本費

使用規費收入—資料使用費

# 高雄市殯葬管理處

## 歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國106年度

單位：新臺幣元

使用規費收入—場地設施使用費

使用規費收入—場地設施使用費

來源別子目及細目與編號	04030310213 使用規費收入-場地設施使用費	承辦單位	殯葬管理處	預算金額	460,000千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 1.本處第一殯儀館(處本部)及第二殯儀館(含大社及橋頭分館)之殯儀禮廳、停柩室、冷凍室、入殮室及火化爐具等設備，供喪家使用，依收費標準收取使用規費。 2.民眾申請使用火化場火化規費。 3.各公墓及納骨塔供喪家存放骨(灰)罈，依規定收取使用規費。</p> <p>二、法令依據： 依據「高雄市公立殯葬設施收費標準」規定辦理。</p>				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計				460,000,000	
04030310213 場地設施使用費	年	1	40,000,000	40,000,000	本處第一殯儀館(處本部)及第二殯儀館(含大社及橋頭分館)之殯儀禮廳、停柩室、冷凍室、入殮室等設備，供喪家使用，依收費標準收取使用規費
	年	1	60,000,000	60,000,000	民眾申請使用火化場火化規費
	年	1	360,000,000	360,000,000	各公墓及納骨塔供喪家存放骨(灰)罈，依規定收取使用規費

# 高雄市殯葬管理處

## 歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國106年度

單位：新臺幣元

財產孳息—租金收入	來源別子目及細目與編號	06030310102 財產孳息-租金收入	承辦單位	殯葬管理處	預算金額	1,023千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 1.三民區鼎金段地號180部分、182、184-1地號土地、美濃區中潭段2809地號、燕巢區面前埔段672-1地號及內門區萊子坑1071-1地號之土地租金收入。 2.本市三民區鼎金段149-1、159-1、176-1、177、221、228、228-1、228-2、229、229-1、256-18、256-19及仁武區賜善段660地號等13筆市有土地被佔用收取之補償金。</p> <p>二、法令依據： 依據「高雄市政府財政局經管市有非公用不動產租金及出租作業」及「高雄市政府處理被占用市有不動產作業要點」規定辦理。</p>					
	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
	合計				1,023,000	
	06030310102 租金收入	年	1	27,000	27,000	土地租金-三民區鼎金段180地號
		年	1	11,825	11,825	土地租金-三民區鼎金段182地號
		年	1	20,488	20,488	土地租金-三民區鼎金段184-1地號
		年	1	6,815	6,815	土地租金-美濃區中潭段2809地號
		年	1	196,802	196,802	土地租金-燕巢區面前埔段672-1地號
		年	1	70	70	土地租金-內門區萊子坑1071-1地號
		年	1	9,100	9,100	使用補償金-三民區鼎金段159-1地號
		年	1	50,427	50,427	使用補償金-三民區鼎金段176-1地號
		年	1	25,369	25,369	使用補償金-三民區鼎金段177地號
		年	1	536,378	536,378	使用補償金-三民區鼎金段221地號
		年	1	31,566	31,566	使用補償金-三民區鼎金段228地號

財產孳息—租金收入

# 高雄市殯葬管理處

## 歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
財產孳息－租金收入	年	1	10,202	10,202	使用補償金-三民區鼎金段228-1地號
	年	1	27	27	使用補償金-三民區鼎金段228-2地號
	年	1	33,109	33,109	使用補償金-三民區鼎金段229地號
	年	1	622	622	使用補償金-三民區鼎金段229-1地號
	年	1	355	355	使用補償金-三民區鼎金段256-19地號
	年	1	1,890	1,890	使用補償金-仁武區暘善段660地號
	年	1	1,243	1,243	使用補償金-三民區鼎金段256-18地號
	年	1	59,712	59,712	使用補償金-三民區鼎金段149-1地號

財產孳息－租金收入

# 高雄市殯葬管理處

## 歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國106年度

單位：新臺幣元

財產孳息—權利金	來源別子目及細目與編號	06030310103 財產孳息-權利金	承辦單位	高雄市政府殯葬管理處	預算金額	132千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 火化場家屬休息室輕食餐飲區域委託營運管理權利金。</p> <p>二、法令依據： 依據採購法第99條規定辦理。</p>					
	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
	合計				132,000	
	06030310103 權利金	月	12	11,000	132,000	火化場家屬休息室輕食餐飲區域委託營運管理權利金

財產孳息—權利金

# 高雄市殯葬管理處

## 歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國106年度

單位：新臺幣元

廢舊物資售價—廢舊物資售價	來源別子目及細目與編號 06030310501 廢舊物資售價-廢舊物資售價	承辦單位 殯葬管理處	預算金額 10千元			
歲入項目說明	<p>一、項目內容： 報廢財產之出售所得。</p> <p>二、法令依據： 依據「高雄市市有財產管理自治條例」第53條規定辦理。</p>					
廢舊物資售價—廢舊物資售價	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
	合計				10,000	
	06030310501 廢舊物資售價	年	1	10,000	10,000	報廢財產之出售所得

# 高雄市殯葬管理處

## 歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國106年度

單位：新臺幣元

雜項收入—其他雜項收入	來源別子目及細目與編號	11030310210 雜項收入-其他雜項收入	承辦單位	殯葬管理處	預算金額	100千元
歲入項目說明	<p>一、項目內容：自動販賣機收入。</p> <p>二、法令依據：依據「高雄市市有財產管理自治條例」第42條及「高雄市市有財產管理作業手冊」規定辦理。</p>					
	科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
	合計				100,000	
	11030310210 其他雜項收入	年	1	100,000	100,000	自動販賣機等收入

雜項收入—其他雜項收入

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理

一般行政—行政管理

業務計畫及工作計畫 名稱與編號	33030310101 一般行政-行政管理	承辦 單位	秘書室、會計室、人事室 及政風室	預算 金額	137,718千元
--------------------	--------------------------	----------	---------------------	----------	-----------

歲 出 計 畫 說 明	<p>一、計畫內容： 1.綜理本處文書、庶務、出納等業務。 2.依據有關法令辦理會計、人事、政風等業務。 3.購置資訊軟體設備。</p> <p>二、預期成果： 依照計畫完成。</p>
----------------------------	---

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				137,718,000	市款137,718,000元
01一般業務				137,718,000	市款137,718,000元
0100 人事費				91,426,000	市款91,426,000元
0103 法定編制人員待遇				32,328,000	
	年	1	32,328,000	32,328,000	詳人事費彙計表
0104 約聘僱人員待遇				9,690,000	
	年	1	9,690,000	9,690,000	殯儀館、公墓、納骨塔約僱人員26人薪資
0105 技工及工友待遇				14,412,000	
	年	1	14,412,000	14,412,000	技工工友薪資。(詳人事費彙計表)
0111 獎金				24,469,000	
	年	1	2,942,000	2,942,000	員工考績獎金。(詳人事費彙計表)
	年	1	4,491,000	4,491,000	員工年終工作獎金。(詳人事費彙計表)
	年	1	1,100,000	1,100,000	約僱人員年終工作獎金。

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0121 其他給與	年	1	15,936,000	15,936,000	職員工殯葬業務提成獎金。(詳人事費彙計表)
				1,623,000	
0131 加班值班費	年	1	1,223,000	1,223,000	員工休假補助費。(詳人事費彙計表)
	年	1	400,000	400,000	約僱人員休假補助。
				2,493,000	
	年	1	882,000	882,000	員工超時加班費。(詳人事費彙計表)
	年	1	1,355,000	1,355,000	員工不休假加班費。(詳人事費彙計表)
0142 退休離職儲金	年	1	256,000	256,000	員工值班費。(詳人事費彙計表)
				500,000	
0151 保險	年	1	500,000	500,000	約僱人員離職儲金。
				5,911,000	
0200 業務費	年	1	1,492,000	1,492,000	員工健保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	600,000	600,000	約僱人員機關負擔健保費。
	年	1	1,492,000	1,492,000	職員公保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	1,492,000	1,492,000	職工勞保費。(詳人事費彙計表)
	年	1	835,000	835,000	約僱人員機關負擔勞保費。
				45,510,000	市款45,510,000元
0201 教育訓練費				30,000	
	年	1	30,000	30,000	辦理本處職員工在職教育及訓練等相關費用
0203 通訊費				60,000	
	年	1	60,000	60,000	通訊用郵資及電話費
0213 資訊服務費				120,000	
	年	1	120,000	120,000	殯葬資訊電腦軟硬體維護費。

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0214 其他業務租金	月	12	6,000	72,000	影印機租賃費用。
	年	1	64,000	64,000	洽公業務車輛租賃費用
0221 稅捐及規費	年	1	7,120	7,120	公務車車輛牌照稅(詳公務車輛明細表)。
	年	1	130,000	130,000	服務中心、奠禮堂、新建冷凍停柩室之房屋稅、地價稅等。
	年	1	4,800	4,800	公務車車輛燃料使用費(詳公務車輛明細表)。
0231 保險費	年	1	2,069	2,069	公務車保險費(詳公務車輛明細表)。
	年	1	3,028	3,028	志工意外保險費。
0249 臨時人員酬金	年	1	15,120,000	15,120,000	臨時人員(業務助理)殯葬業務提成獎金。
	年	1	24,474,000	24,474,000	第二殯儀館及墓政課各區塔務臨時人員薪津(含年終獎金、勞、健保費及勞退金)。
0271 物品	年	1	32,943	32,943	公務車油脂費(詳公務車輛明細表)。
	年	1	4,300,000	4,300,000	所區服務中心大樓、公廁、周邊道路與殯儀設施、奠禮堂、停柩室、化妝入殮室、寄棺大樓、火化場及外圍環境等範圍清潔外包。
0279 一般事務費	年	1	124,247	124,247	一般公務所需各項費用、年終檢討會等相關經費。
	年	1	92,876	92,876	各項公務印刷、環境佈置、床單清潔等雜支費。
	年	1	30,000	30,000	辦理志工訓練、觀摩及慰勞等。

一般行政—行政管理

一般行政—行政管理

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
	人/次	25 × 40	60	60,000	志工服務人員執勤交通費。
0281 房屋建築養護費				116,000	
	年	1	116,000	116,000	服務中心大樓及辦公廳舍修繕。
0282 車輛及辦公器具養護費				76,117	
	年	1	6,917	6,917	公務車養護費(詳公務車輛明細表)。
	年	1	69,200	69,200	事務機器維護費。
0283 設施及機械設備養護費				94,000	
	月	12	2,000	24,000	服務中心電梯維護費。
	年	1	70,000	70,000	聯外道路、停車場、花園、服務中心周圍草花種植、養護等。
0291 國內旅費				354,000	
	年	1	354,000	354,000	業務洽公出差旅費。
0298 特別費				142,800	
	月	12	11,900	142,800	首長特別費(十職等)。
0300 設備及投資				650,000	市款650,000元
0305 運輸設備費				529,000	
	部	1	529,000	529,000	汰換公務車1部
0306 資訊軟硬體設備費				121,000	
	部	3	22,000	66,000	汰換個人電腦3部(含螢幕)。
	部	1	25,000	25,000	筆記型電腦1部-逾使用年限汰舊換新
	台	2	15,000	30,000	網路設備交換機(24埠網管型L2Swch)2台
0400 獎補助費				132,000	市款132,000元
0456 獎勵及慰問				132,000	
	人x年	22 × 1	6,000	132,000	退休人員(含遺眷)三節慰問金。

一般行政—行政管理

一般行政—行政管理

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

殯葬業務—火葬殯殮管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	33030311001 殯葬業務-火葬殯殮管理	承辦 單位	第一殯儀館	預算 金額	41,391千元
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容：</p> <p>處本部業務：                      1.受理申請使用火化場設施(備)服務與管理。                      2.火化設施及機械設備之維護與管理。                      3.辦理火葬業務行政管理。                      4.第一殯儀館及火化場設施改善工程。</p> <p>仁武區、大社區、橋頭區業務：                      1.受理申請使用殯儀館各項設施(備)服務與管理。                      2.殯殮設施機具維護與管理。                      3.辦理殯殮業務行政管理。</p> <p>二、預期成果： 依照計畫完成。</p>					
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明
合計					41,391,000	市款41,391,000元
01處本部業務					34,596,000	市款34,596,000元
0200 業務費					32,943,000	市款32,943,000元
0202 水電費					10,353,600	
		月	12	30,000	360,000	火化場、殯殮設施場所水費。
		月	12	832,800	9,993,600	火化場、殯殮設施場所電費
0203 通訊費					32,800	
		年	1	32,800	32,800	通訊用郵資及電話費。
0271 物品					11,104,998	
		年	1	11,104,998	11,104,998	火化屍體及環保金爐用油脂及天然氣。
0279 一般事務費					4,013,602	
		年	1	221,600	221,600	殯葬園區保全維護費。
		年	1	28,000	28,000	辦理中元普渡、聯合奠祭、超渡法會等費用。
		年	1	33,600	33,600	火化殯葬用收據、表冊、宣

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
殯葬業務—火葬殯殮管理	年	1	26,402	26,402	導資料及簡介等印刷費。
	年	1	336,000	336,000	廢棄物清潔袋、所區環境清潔用具及雜項支出等。
	年	1	3,368,000	3,368,000	園區綠化養護(含樹苗施肥等)。
	0283 設施及機械設備養護費			7,296,000	冷凍室、寄棺室及禮廳等現場人力勞務委外。
	年	1	7,296,000	7,296,000	火化爐具、空污防制(濾袋汰換)設備及冷凍機械設備定期維護及修繕費。
	0294 運費			142,000	
	年	1	65,424	65,424	車禍等無名屍體運送費。
	年	1	76,576	76,576	星期日喪葬廢棄物清運運費。
	0300 設備及投資			1,653,000	市款1,653,000元
	0302 房屋建築及設備費	式	1	1,653,000	1,653,000
02仁武區業務				4,120,000	市款4,120,000元
0200 業務費				4,120,000	市款4,120,000元
0202 水電費				605,000	
	年	1	103,000	103,000	火化場及殯殮設施場所水費。
	年	1	502,000	502,000	火化場及殯殮設施場所電費。
0203 通訊費				20,000	
	年	1	20,000	20,000	通訊用郵資及電話費。
0231 保險費				33,589	

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
殯葬業務—火葬殯殮管理	年	1	33,589	33,589	設施財物保險費。
	0249 臨時人員酬金			281,600	
	年	1	281,600	281,600	聯外道路僱工清理及僱用吊車修剪樹木等費用。
	0271 物品			2,316,796	
	年	1	20,000	20,000	文具等各項事務用品、衛生材料等消耗品。
	年	1	16,800	16,800	文具等各項事務用品、圖書法令、衛生材料等非消耗品。
	0279 一般事務費			2,279,996	
	年	1	2,279,996	2,279,996	火化屍體用油脂(104年度預估火化3,500具)。
	年	1	106,000	106,000	殯殮業務用收據、表冊、宣導資料及簡介、消防檢查、保全、員工工作服、員工健檢費、臨時人員值日費(每日200元)等費用。
	年	1	106,000	106,000	清明節及中元普渡祭拜等相關費用。
	0283 設施及機械設備養護費			640,000	
	年	1	640,000	640,000	各項設備維護費(含火化爐、發電機、冷凍機、系統等)。
	0294 運費			11,015	
	年	1	11,015	11,015	火葬場燃油運費。
	03大社區業務			1,481,000	市款1,481,000元
0200 業務費			1,481,000	市款1,481,000元	
0202 水電費			560,000		
年	1	30,000	30,000	殯殮設施場所水費。	
年	1	530,000	530,000	殯殮設施場所電費。	
0203 通訊費			48,000		
年	1	48,000	48,000	通訊用郵資及電話費。	
0231 保險費			48,000		

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
殯葬業務—火葬殯殮管理	年	1	48,000	48,000	設施財物保險費。
	0271 物品			272,000	
	年	1	100,000	100,000	各項事務用品、圖書法令、衛生材料等消耗品。
	年	1	172,000	172,000	各項事務用品、圖書法令、衛生材料等非消耗品。
	0279 一般事務費			193,000	
	年	1	193,000	193,000	春秋二祭活動相關經費。
	0283 設施及機械設備養護費			360,000	
	年	1	360,000	360,000	飲水機、電梯、發電機、監視器及消防設施等維護費。
	04橋頭區業務			1,194,000	市款1,194,000元
	0200 業務費			1,194,000	市款1,194,000元
	0202 水電費			780,000	
	年	1	80,000	80,000	殯殮設施場所水費。
	年	1	700,000	700,000	殯殮設施場所電費。
	0203 通訊費			48,000	
	年	1	48,000	48,000	通訊用郵資及電話費。
0231 保險費			48,000		
年	1	48,000	48,000	設施財物保險費。	
0249 臨時人員酬金			40,000		
年	1	40,000	40,000	環境整理除草工資款。	
0279 一般事務費			206,000		
年	1	206,000	206,000	業務用收據表冊、宣導資料簡介等印刷及保全等相關費用。	
0283 設施及機械設備養護費			72,000		
年	1	72,000	72,000	飲水機、電梯、發電機等維護費。	

殯葬業務—火葬殯殮管理

高雄市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

殯葬業務—設施企劃管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	33030311002 殯葬業務-設施企劃管理	承辦 單位	綜合企劃課	預算 金額	10,677千元	殯葬業務—設施企劃管理
	歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 1.私立殯葬設施申請設置之審核。 2.公立殯葬設施之規劃及設置。 3.相關殯葬自治法規之擬定。</p> <p>二、預期成果： 依照計畫完成。</p>					
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計					10,677,000	市款10,677,000元	
0200 業務費					417,000	市款417,000元	
0203 通訊費					26,400		
		月	12	2,200	26,400	殯葬設施審議會議用通訊郵資及電話費。	
0250 按日按件計資酬金					240,000		
		年	1	200,000	200,000	委請會計師協助辦理審查業者BOO案件費用。	
		次	20	2,000	40,000	殯葬設施審議委員費出席費。	
0271 物品					58,800		
		年	1	19,600	19,600	殯葬設施審議會議用文具紙張、電腦耗材及電腦軟體等消耗品。	
		年	1	39,200	39,200	殯葬設施審議會議用文具紙張、電腦耗材及電腦軟體等非消耗品	
0279 一般事務費					91,800		
		年	1	91,800	91,800	殯葬設施審議會議用各種表格印刷等雜支。	

高雄市殯葬管理處

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0300 設備及投資				10,260,000	市款10,260,000元
0302 房屋建築及設備費				10,260,000	
	年	1	10,260,000	10,260,000	杉林區第四公墓暨納骨塔新設工程為延續性計畫，總經費暫定為89,089千元，採分年編列預算之方式；105年度編列1,256千元，106年度編列10,260千元(含規劃設計費3,126千元、水土保持作業費540千元、工程費5,605千元及工程管理費989千元。)

殯葬業務—設施企劃管理

殯葬業務—設施企劃管理

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

殯葬業務—殯儀服務管理

殯葬業務—殯儀服務管理

業務計畫及工作計畫 名稱與編號	33030311003 殯葬業務-殯儀服務管理	承辦 單位	殯葬禮儀課	預算 金額	369千元
--------------------	----------------------------	----------	-------	----------	-------

歲 出 計 畫 說 明	<p>一、計畫內容： 1.殯葬服務業之設立、許可、輔導、評鑑及獎勵。 2.違法從事殯葬服務業及殯葬行為之處理。 3.違法設置、擴充、增建或經營殯葬設施之取締及處理。 4.殯葬消費資訊之提供及消費者申訴之處理。</p> <p>二、預期成果： 依照計畫完成。</p>
----------------------------	---

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明
合計				369,000	市款369,000元
0200 業務費				369,000	市款369,000元
0203 通訊費				23,040	
	月	12	1,920	23,040	通訊用郵資及電話費。
0250 按日按件計資酬金				80,000	
	年	1	80,000	80,000	聘請專家學者辦理殯葬服務業評鑑及生前契約查核。
0271 物品				39,360	
	年	1	13,120	13,120	文具紙張、電腦耗材及電腦軟體等消耗品。
	年	1	26,240	26,240	文具紙張、電腦耗材及電腦軟體等非消耗品。
0279 一般事務費				226,600	
	年	1	46,600	46,600	處分書及印製各種宣導及殯葬相關法規、獎牌製作等費用。
	年	1	180,000	180,000	辦理殯葬服務業評鑑等相關費用。

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

殯葬業務—多元墓政管理	業務計畫及工作計畫 名稱與編號	33030311004 殯葬業務-多元墓政管理	承辦 單位	墓政管理課	預算 金額	170,967千元
歲出計畫說明	<p>一、計畫內容： 1.受理民眾申請墓地、納骨塔位及輔導業務。 2.辦理公墓及納骨塔之管理、維護等事項。 3.公墓道路擋土牆及納骨塔設施改善工程。 4.辦理公墓、納骨塔及第二殯儀館現場人力勞務委外。</p> <p>二、預期成果： 依照計畫完成。</p>					
用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說 明	
合計				170,967,000	市款170,967,000元	
0200 業務費				107,856,000	市款107,856,000元	
0202 水電費				3,000,000		
	年	1	280,000	280,000	各公墓及納骨塔管理站水、電費	
	年	1	2,720,000	2,720,000	各公墓及納骨塔管理站電費。	
0203 通訊費				600,000		
	年	1	600,000	600,000	各公墓及納骨塔之電話、郵資等費用。	
0211 土地租金				370,000		
	年	1	370,000	370,000	各區公墓、納骨塔之土地租金。	
0213 資訊服務費				420,000		
	年	1	420,000	420,000	各區公墓、納骨塔資訊系統維護費。	
0231 保險費				600,000		
	年	1	600,000	600,000	各區納骨塔設施保險費。	

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0251 委辦費				6,000,000	
	年	1	536,000	536,000	鳳山區墓政業務
	年	1	150,000	150,000	林園區墓政業務
	年	1	85,000	85,000	大寮區墓政業務
	年	1	380,000	380,000	大樹區墓政業務
	年	1	450,000	450,000	大社區墓政業務
	年	1	635,000	635,000	仁武區墓政業務
	年	1	395,000	395,000	鳥松區墓政業務
	年	1	232,000	232,000	岡山區墓政業務
	年	1	335,000	335,000	橋頭區墓政業務
	年	1	10,000	10,000	燕巢區墓政業務
	年	1	101,000	101,000	路竹區墓政業務
	年	1	211,000	211,000	湖內區墓政業務
	年	1	272,000	272,000	茄萣區墓政業務
	年	1	30,000	30,000	永安區墓政業務
	年	1	330,000	330,000	彌陀區墓政業務
	年	1	600,000	600,000	梓官區墓政業務
	年	1	400,000	400,000	旗山區墓政業務
	年	1	90,000	90,000	美濃區墓政業務
	年	1	205,000	205,000	六龜區墓政業務
	年	1	175,000	175,000	甲仙區墓政業務
	年	1	87,000	87,000	杉林區墓政業務
	年	1	291,000	291,000	內門區墓政業務
0279 一般事務費				92,296,000	
	年	1	1,300,000	1,300,000	春節、清明節及中元節等三節各公墓及納骨塔祭祀服務活動經費。
	年	1	83,309,000	83,309,000	高雄市覆鼎金公墓遷葬前置作業費(含除草、編號、丈

殯葬業務—多元墓政管理

殯葬業務—多元墓政管理

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	
殯葬業務—多元墓政管理					量、墳墓代起掘及廢棄物清運等)	
		年	1	2,503,000	2,503,000	各區公墓及納骨塔影印機租賃、保全費用及神主牌製作等費用。
	0281 房屋建築養護費	年	1	5,184,000	5,184,000	公墓、納骨塔及第二殯儀館現場人力勞務委外。
					1,770,000	
		年	1	1,770,000	1,770,000	各區納骨塔消防安檢、建築物維修等費用。
	0283 設施及機械設備養護費				2,800,000	
		年	1	2,800,000	2,800,000	各區公墓及納骨塔環境美綠化及雜草清除等。
	0300 設備及投資				63,111,000	市款63,111,000元
	0301 土地				36,240,000	
		年	1	36,240,000	36,240,000	高雄市覆鼎金公墓遷葬案補償費。
0303 公共建設及設施費				26,871,000		
	年	1	6,396,000	6,396,000	公墓道路、樹灑葬區擋土牆及納骨塔設施改善工程：(含必要規劃設計及監造費用) 一、施工費：5,761,202元 二、工程管理費：197,836元。 [(5,000,000*3.5%)+(5,761,202-5,000,000)*3%] 三、規劃、設計及監造費：436,962元(5,761,202-274,343稅捐-24,828保險)*8%	
	年	1	20,475,000	20,475,000	高雄市公立納骨塔增設櫃位及周邊修繕工程：(含必要設計、規劃及監造費用) 一、施工費：18,492,634元 二、工程管理費：579,779元 (5,000,000*3.5%)+(18,492,634-5,000,000)*3% 三、規劃、設計及監造費：1,402,587元(18,492,634-880,602稅捐-79,698保險)*8%	

# 高雄市殯葬管理處

## 歲出用途別科目分析表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	經常支出						資本支出					
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	預備金	小計	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計
合計	361,122	91,426	193,890	132			285,448			75,674			75,674
33030310000 民政支出	361,122	91,426	193,890	132			285,448			75,674			75,674
33030310100 一般行政	137,718	91,426	45,510	132			137,068			650			650
33030310101 行政管理	137,718	91,426	45,510	132			137,068			650			650
33030311000 殯葬業務	223,404		148,380				148,380			75,024			75,024
33030311001 火葬殯殮管理	41,391		39,738				39,738			1,653			1,653
33030311002 設施企劃管理	10,677		417				417			10,260			10,260
33030311003 殯儀服務管理	369		369				369						
33030311004 多元墓政管理	170,967		107,856				107,856			63,111			63,111

# 高雄市殯葬管理處

## 資本支出分析表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	設備及投資								其他資本支出
		土地	房屋建築及設備	公共建設及設施	機械設備	運輸設備	資訊軟體設備	雜項設備	權利	
合計	75,674	36,240	11,913	26,871		529	121			
33030310100 一般行政	650					529	121			
33030310101 行政管理	650					529	121			
33030311000 殯葬業務	75,024	36,240	11,913	26,871						
33030311001 火葬殯殮管理	1,653		1,653							
33030311002 設施企劃管理	10,260		10,260							
33030311004 多元墓政管理	63,111	36,240		26,871						

# 高雄市殯葬管理處

## 人 事 費 彙 計 表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費											備註	
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險		合計
合計	112			32,328,000	9,690,000	14,412,000	24,469,000	1,623,000	2,493,000		500,000	5,911,000	91,426,000	加班費882,000元；值班費256,000元
正式員額	50			32,328,000			11,744,000	728,000	837,000			2,580,000	48,217,000	
職員	50			32,328,000			11,744,000	728,000	837,000			2,580,000	48,217,000	
約聘僱人員	26				9,690,000		1,100,000	400,000			500,000	1,435,000	13,125,000	
技工	15					6,000,000	6,615,000	203,000	222,000			780,000	13,820,000	
駕駛	1					408,000	247,000	16,000	18,000			60,000	749,000	
工友	20					8,004,000	4,763,000	276,000	278,000			1,056,000	14,377,000	
其他人事費									1,138,000				1,138,000	

高雄市殯葬管理處

約聘僱人員費用分析表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目				約聘人員 (人*月)	約僱人員 (人*月)	全年度預算數	說 明 (詳列奉准文號及人數)
款	項	目	節				
						13,125,000	合計
03						13,125,000	0003000000 高雄市政府民政局主管
	002					13,125,000	0003031000 高雄市殯葬管理處
		01				13,125,000	3303031010 一般行政
			01			13,125,000	3303031011 行政管理
					26x12	13,125,000	105年8月23日高市府人力字第 10530724100號函核定約僱人員 26人。

# 高雄市殯葬管理處

## 公務車輛明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

業務計畫 及工作計 畫名稱	車輛 數	車輛 種類	乘客 人數 (不含 司機)	購置 年月	汽缸總 排氣量 (立方 公分)	牌照稅 (全年)	燃料使 用費 (全年)	油料費(全年)			養 護 費	車輛 保險 費	車輛 檢驗 費	備註
								數量 (公升)	單價 (元)	金額				
一般行政 行政管理		現有車輛				5,696	5,760			39,532	39,200	2,791		
	1	運屍車	1	07910	1600	5,696	5,760	1,668	23.7	39,532	39,200	2,791	XH-3827	
		本年度新增 車輛												
一般行政 行政管理						7,120	4,800			32,943	6,917	2,069		
	1	小客車	4	10603	1600	7,120	4,800	1,390	23.7	32,943	6,917	2,069	公務車 (以3.7折編列)	
		合計				12,816	10,560			72,475	46,117	4,860		

高雄市殯葬管理處

中程資本支出計畫概況表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

業務計畫及工作計畫名稱與編號	1002 殯葬業務-設施企劃管理	經費需求 總數	89,089千元	計畫期間	自105.01.01起至108.12.31止	
計畫內容	杉林區第四公墓暨納骨塔 新設工程	預期成果	能改善都市景觀提升市民 生活品質	計畫類別	房屋建築計畫	
工作項目	年度	概算數	占總需求 (%)	已過期間執行數		說明
				實支數	保留數	
辦理委託規劃設計勞務案	105	1,256	1.41			辦理委託規劃設計勞務案
納骨塔新設工程	106	10,260	11.52			規劃設計費、水土保持作 業及工程新設
納骨塔新設工程	107	77,573	87.07			杉林區第四公墓暨納骨塔 工程新設

# 高雄市殯葬管理處

## 中程資本支出計畫概況表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

業務計畫及工作計畫名稱與編號	1004 殯葬業務-多元墓政管理	經費需求總數	651,928千元	計畫期間	自102.01.01起至108.12.31止	
計畫內容	高雄市覆鼎金公墓遷葬(實施地點含三民、仁武及鳥松區)	預期成果	遷葬後能改善都市景觀提升市民生活品質。	計畫類別	投資及其他計畫	
工作項目	年度	概算數	占總需求(%)	已過期間執行數		說明
				實支數	保留數	
A及B區查估造冊及遷葬公告發放補償費	105	270,461	41.49	64,081		104年以墊付款發放A區遷葬補償費；105年B區發放補償費預算編列157,500,000元
C區遷葬公告發放補償費	106	119,549	18.34			C區遷葬公告、發放補償費及遷葬工程
D區遷葬公告發放補償費	107	261,918	40.18			D區遷葬公告、發放補償費及遷葬工程

# 高雄市殯葬管理處

## 中程資本支出計畫概況表

中華民國106年度

單位：新臺幣千元

業務計畫及工作計畫名稱與編號	1004 殯葬業務-多元墓政管理	經費需求總數	86,323千元	計畫期間	自105.01.01起至109.12.31止	
計畫內容	高雄市公立納骨塔增設櫃位及周邊修繕(實施地點含鳳山區、內門區、旗山區、湖內區及路竹區)	預期成果	能改善都市景觀提升市民生活品質	計畫類別	公共工程計畫	
工作項目	年度	概算數	占總需求(%)	已過期間執行數		說明
				實支數	保留數	
高雄市公立納骨塔增設櫃位及周邊修繕工程	105	18,000	20.85			仁武、內門、旗山及路竹納骨塔增設櫃位及周邊修繕工程第一期
高雄市公立納骨塔增設櫃位及周邊修繕工程	106	20,475	23.72			鳳山及湖內納骨塔增設櫃位及周邊修繕工程第一期
高雄市公立納骨塔增設櫃位及周邊修繕工程	107	47,848	55.43			鳳山、湖內、仁武、內門、旗山及路竹納骨塔增設櫃位及周邊修繕工程第二期